

1. 財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
<保全対象財産勘定>			
[基金分離預託財産]			
普通預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	1,035,000,000		
[基金区分預託財産]			
普通預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	56,000,000		
<基金代位弁済勘定>			
[担保財産]			
普通預金(みずほ銀行小舟町支店)	3,000,000		
定期預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	500,000,000		
<一般勘定>			
現金	209,503		
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店 他)	58,642,473		
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店)	104,000,000		
流動資産合計		1,756,851,976	
2. 固定資産			
<保護資金勘定>			
[委託者保護資産]			
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店)	4,874,307		
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店 他)	1,400,000,000		
国債	1,748,004,525		
政府保証債	800,000,000		
地方債	3,499,857,947		
一般担保付社債	1,800,721,741		
金融債	600,000,000		
<基金代位弁済勘定>			
[代位弁済積立金]			
普通預金(みずほ銀行小舟町支店)	13,523,686		
定期預金(みずほ銀行小舟町支店 他)	1,120,000,000		
国債	15,000,000		
地方債	401,029,651		
社債	2,450,446,663		
<一般勘定>			
建物	3,508,593		
建物附属設備	2,271,566		
什器備品	5,683,624		
ソフトウェア	4,561,425		
電話加入権	352,487		
敷金保証金	6,375,420		
投資有価証券	431,000,000		
退職給付引当預金			
普通預金(みずほ銀行小舟町支店)	7,656,979		
定期預金(みずほ銀行小舟町支店)	49,028,405		
役員等退職慰労引当預金			
定期預金(みずほ銀行小舟町支店)	140,971,595		
運営準備積立資産			
普通預金(三井住友銀行日本橋東支店)	18,500,000		
定期預金(三井住友銀行日本橋東支店)	110,000,000		
投資有価証券	44,000,000		
固定資産合計		14,677,368,614	
資産合計			16,434,220,590

科 目	金 額		
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
＜保全対象財産勘定＞			
[基金分離預託金]			
預り金	1,035,000,000		
[基金区分預託金]			
預り金	56,000,000		
＜基金代位弁済勘定＞			
[基金代位弁済担保]			
代位弁済担保金	286,600,000		
[特定基金代位弁済担保]			
特定代位弁済担保金	216,400,000		
流動負債合計		1,594,000,000	
2. 固定負債			
＜一般勘定＞			
退職給付引当金	56,685,384		
役員等退職慰労引当金	140,971,595		
固定負債合計		197,656,979	
負債合計			1,791,656,979
正味財産			14,642,563,611

2. 総括表
(1)貸借対照表総括表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	合計	委託者等保護 資金勘定	保全対象 財産勘定	委託者債務等 代位弁済勘定	一般勘定
I 資産の部					
1. 流動資産	1,756,851,976	0	1,091,000,000	503,000,000	162,851,976
2. 固定資産	14,677,368,614	9,853,458,520	0	4,000,000,000	823,910,094
資産合計	16,434,220,590	9,853,458,520	1,091,000,000	4,503,000,000	986,762,070
II 負債の部					
1. 流動負債	1,594,000,000	0	1,091,000,000	503,000,000	0
2. 固定負債	197,656,979	0	0	0	197,656,979
負債合計	1,791,656,979	0	1,091,000,000	503,000,000	197,656,979
III 正味財産の部					
正味財産	14,642,563,611	9,853,458,520	0	4,000,000,000	789,105,091
負債及び正味財産合計	16,434,220,590	9,853,458,520	1,091,000,000	4,503,000,000	986,762,070

(2) 損益計算書総括表

自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

(単位:円)

科 目	合計	委託者等保護 資金勘定	保全対象 財産勘定	委託者債務等 代位弁済勘定	一般勘定	内部取引消去
I 収益の部						
1. 受取利息	181,867,569	139,627,541	0	42,240,028	-	-
2. 会費・受取手数料収入	17,037,625	-	-	-	17,037,625	-
3. 入会金収入	4,200,000	-	-	-	4,200,000	-
4. 雑収入	5,237,933	-	-	-	5,237,933	-
5. 他勘定受入額	0	-	-	-	181,867,569	△ 181,867,569
当期収益合計(A)	208,343,127	139,627,541	0	42,240,028	208,343,127	△ 181,867,569
II 費用の部						
1. 一般勘定繰入額	0	139,627,541	0	42,240,028	-	△ 181,867,569
2. 事業費	99,422,680	-	-	-	99,422,680	-
3. 管理費	86,981,976	-	-	-	86,981,976	-
4. 退職給付費用	1,403,287	-	-	-	1,403,287	-
5. 役員等退職慰労引当金繰入額	8,459,688	-	-	-	8,459,688	-
6. 固定資産減価償却額	3,738,693	-	-	-	3,738,693	-
7. 固定資産除却損	705,037	-	-	-	705,037	-
8. 敷金償却額	850,056	-	-	-	850,056	-
当期費用合計(B)	201,561,417	139,627,541	0	42,240,028	201,561,417	△ 181,867,569
当期純利益(A)-(B)	6,781,710	0	0	0	6,781,710	-

(3) 決 算 報 告 書

1. 収入支出決算書総括表

自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

(単位:円)

科 目	合計	委託者等保護 資金勘定	保全対象 財産勘定	委託者債務等 代位弁済勘定	一般勘定	内部取引消去
I 収入の部						
1. 負担金収入または拠出金収入	0	0	-	0	-	-
2. 受取利息	181,867,569	139,627,541	0	42,240,028	-	-
3. 会費・受取手数料収入	17,037,625	-	-	-	17,037,625	-
4. 入会金	4,200,000	-	-	-	4,200,000	-
5. 雑収入	5,237,933	-	-	-	5,237,933	-
6. 他勘定等受入収入	250,000	-	-	-	182,117,569	△ 181,867,569
7. 求償債権回収金収入	0	0	-	0	-	-
8. 一般勘定準備金受入収入	0	0	-	-	-	-
9. 委託者保護資金取崩収入	0	0	-	-	-	-
10. 分離保管財産受入収入	0	-	0	-	-	-
11. 区分管理財産受入収入	0	-	0	-	-	-
12. 分離保管等弁済財源取崩収入	0	-	0	-	-	-
13. 代位弁済積立金取崩収入	0	-	-	0	-	-
14. 特定預金取崩収入	9,240,000	-	-	-	9,240,000	-
						-
当期収入合計(A)	217,833,127	139,627,541	0	42,240,028	217,833,127	△ 181,867,569
II 支出の部						
1. 一般委託者等弁済金支払	0	0	-	-	-	-
2. 分離保管等弁済支払	0	-	0	-	-	-
3. 基金代位弁済支払	0	-	-	0	-	-
4. 一般勘定繰入支出	0	139,627,541	0	42,240,028	-	△ 181,867,569
5. 委託者保護資金繰入支出	0	0	-	-	-	-
6. 分離保管等弁済財源繰入支出	0	-	0	-	-	-
7. 代位弁済積立金繰入支出	0	-	-	0	-	-
8. 事業費	103,281,525	-	-	-	103,281,525	-
9. 管理費	99,237,752	-	-	-	99,237,752	-
10. 特定預金等支出	14,362,975	-	-	-	14,362,975	-
11. 予備費	0	-	-	-	0	-
当期支出合計 (B)	216,882,252	139,627,541	0	42,240,028	216,882,252	△ 181,867,569
当期収支差額 (A)-(B)	950,875	0	0	0	950,875	0

2. 債務に関する計算書

記載事項 なし

3. 委託者等保護資金勘定

(1) 貸借対照表

(委託者等保護資金勘定)

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(流動資産)	0	(流動負債)	0
現金	0		
預金	0		
(固定資産)	9,853,458,520	(固定負債)	0
委託者保護資産	9,853,458,520		
預金	1,404,874,307		
投資有価証券	8,448,584,213		
(資産合計)	9,853,458,520	(負債合計)	0
		(正味財産)	
		委託者保護資金	9,853,458,520
		(うち当期正味財産増減額)	(0)
		(正味財産合計)	9,853,458,520
合 計	9,853,458,520	合 計	9,853,458,520

(2) 損 益 計 算 書

(委託者等保護資金勘定)

自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

(単位:円)

科 目	金	額
I 収益の部		
受取利息	139,627,541	
		139,627,541
II 費用の部		
一般勘定繰入額	139,627,541	
		139,627,541
当期純利益		0

(3)決算報告書
(委託者等保護資金勘定)
1. 収入支出決算書
自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

I 収入の部

(単位:円)

科 目	収入予算額	収入決定済額	収入予算額と 収入決定済額との差額
1. 負担金収入(a)	0	0	0
新規会員負担金受入	0	0	0
一般負担金受入	0	0	0
2. 受取利息(b)	134,962,000	139,627,541	△ 4,665,541
受取利息	134,962,000	139,627,541	△ 4,665,541
3. 求償債権回収金収入(c)	0	0	0
求償債権回収金受入	0	0	0
4. 一般勘定準備金受入収入(d)	0	0	0
一般勘定準備金受入収入	0	0	0
5. 委託者保護資金取崩収入(e)	500,000,000	0	500,000,000
委託者保護資金取崩収入	500,000,000	0	500,000,000
当期収入合計	634,962,000	139,627,541	495,334,459

II 支出の部

(単位:円)

科 目	支出予算額	予備費使用額	流用額		支出予算現額	支出決定済額	不用額
			増	減			
1. 一般委託者等弁済金支払(e')	500,000,000	0	0	0	500,000,000	0	500,000,000
一般委託者弁済金支払	185,000,000	0	0	0	185,000,000	0	185,000,000
一般顧客弁済金支払	315,000,000	0	0	0	315,000,000	0	315,000,000
2. 一般勘定繰入支出(b')(c')	134,962,000	0	0	0	134,962,000	139,627,541	△ 4,665,541
一般勘定繰入支出	134,962,000	0	0	0	134,962,000	139,627,541	△ 4,665,541
3. 委託者保護資金繰入支出(a')(d')	0	0	0	0	0	0	0
委託者保護資金繰入支出	0	0	0	0	0	0	0
当期支出合計	634,962,000	0	0	0	634,962,000	139,627,541	495,334,459

2. 債務に関する計算書
記載事項 なし

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

移動平均法による原価法を採用している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。

4. 保全対象財産勘定

(1) 貸借対照表

(保全対象財産勘定)

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(流動資産)	1,091,000,000	(流動負債)	1,091,000,000
基金分離預託財産	1,035,000,000	基金分離預託金	1,035,000,000
預金	1,035,000,000	預り金	1,035,000,000
基金区分預託財産	56,000,000	基金区分預託金	56,000,000
預金	56,000,000	預り金	56,000,000
弁済準備金	0		
預金	0		
(固定資産)	0	(固定負債)	0
(資産合計)	1,091,000,000	(負債合計)	1,091,000,000
		(正味財産)	
		弁済準備金見返勘定	0
		(うち当期正味財産増減額)	(0)
		(正味財産合計)	0
合 計	1,091,000,000	合 計	1,091,000,000

(2)損 益 計 算 書
(保全対象財産勘定)

自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 収益の部		
受取利息	0	0
II 費用の部		
一般勘定繰入額	0	0
当期純利益		0

(3)決算報告書
(保全対象財産勘定)
1. 収入支出決算書

自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

I 収入の部

(単位:円)

科 目	収入予算額	収入決定済額	収入予算額と 収入決定済額との差額
1. 受取利息(a)	0	0	0
受取利息	0	0	0
2. 分離保管財産受入収入(b)	148,000,000	0	148,000,000
指定信託金受入収入	37,000,000	0	37,000,000
銀行等保証金受入収入	37,000,000	0	37,000,000
基金分離預託財産受入収入	74,000,000	0	74,000,000
3. 区分管理財産受入収入(c)	252,000,000	0	252,000,000
指定信託金受入収入	63,000,000	0	63,000,000
銀行等保証金受入収入	63,000,000	0	63,000,000
基金区分預託財産受入収入	126,000,000	0	126,000,000
4. 分離保管等弁済財源取崩収入(d)	400,000,000	0	400,000,000
分離保管等弁済財源取崩収入	400,000,000	0	400,000,000
当期収入合計	800,000,000	0	800,000,000

II 支出の部

(単位:円)

科 目	支出予算額	予備費使用額	流用額		支出予算現額	支出決定済額	不用額
			増	減			
1. 一般勘定繰入支出(a')	0	0	0	0	0	0	0
一般勘定繰入支出	0	0	0	0	0	0	0
2. 分離保管等弁済財源繰入支出(b'c')	400,000,000	0	0	0	400,000,000	0	400,000,000
分離保管等弁済財源繰入支出	400,000,000	0	0	0	400,000,000	0	400,000,000
3. 分離保管等弁済支払(d')	400,000,000	0	0	0	400,000,000	0	400,000,000
分離保管弁済支払	148,000,000	0	0	0	148,000,000	0	148,000,000
区分管理弁済支払	252,000,000	0	0	0	252,000,000	0	252,000,000
当期支出合計	800,000,000	0	0	0	800,000,000	0	800,000,000

2. 債務に関する計算書
記載事項 なし

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。

5. 委託者債務等代位弁済勘定

(1) 貸借対照表

(委託者債務等代位弁済勘定)

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(流動資産)	503,000,000	(流動負債)	503,000,000
預金	0	代位弁済担保	286,600,000
保管有価証券	0	代位弁済担保金	286,600,000
弁済準備金	0	特定代位弁済担保	216,400,000
預金	0	特定代位弁済担保金	216,400,000
担保財産	503,000,000		
預金	503,000,000		
(固定資産)	4,000,000,000	(固定負債)	0
代位弁済積立金	4,000,000,000		
預金	1,133,523,686		
投資有価証券	2,866,476,314		
(資産合計)	4,503,000,000	(負債合計)	503,000,000
		(正味財産)	
		正味財産	4,000,000,000
		(うち当期正味財産増減額)	(0)
		(正味財産合計)	4,000,000,000
合 計	4,503,000,000	合 計	4,503,000,000

(2)損 益 計 算 書
(委託者債務等代位弁済勘定)

自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 収益の部		
受取利息	42,240,028	
		42,240,028
II 費用の部		
一般勘定繰入額	42,240,028	
		42,240,028
当期純利益		0

(3) 決算報告書
(委託者債務等代位弁済勘定)
1. 収入支出決算書
自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

I 収入の部

(単位:円)

科 目	収入予算額	収入決定済額	収入予算額と 収入決定済額との差額
1. 基金代位弁済拋出金収入(a)	0	0	0
基金代位弁済拋出金受入	0	0	0
2. 受取利息(b)	37,432,000	42,240,028	△ 4,808,028
受取利息	37,432,000	42,240,028	△ 4,808,028
3. 代位弁済積立金取崩収入(c)	400,000,000	0	400,000,000
代位弁済積立金取崩収入	400,000,000	0	400,000,000
4. 求償債権回収金収入(d)	80,000,000	0	80,000,000
求償債権回収金収入	80,000,000	0	80,000,000
当期収入合計	517,432,000	42,240,028	475,191,972

II 支出の部

(単位:円)

科 目	支出予算額	予備費使用額	流用額		支出予算現額	支出決定済額	不用額
			増	減			
1. 基金代位弁済支払(c')	400,000,000	0	0	0	400,000,000	0	400,000,000
基金代位弁済支払	148,000,000	0	0	0	148,000,000	0	148,000,000
特定基金代位弁済支払	252,000,000	0	0	0	252,000,000	0	252,000,000
2. 一般勘定繰入支出(b')	37,432,000	0	0	0	37,432,000	42,240,028	△ 4,808,028
一般勘定繰入支出	37,432,000	0	0	0	37,432,000	42,240,028	△ 4,808,028
3. 代位弁済積立金繰入支出(a')(d')	80,000,000	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
代位弁済積立金繰入支出	80,000,000	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
当期支出合計	517,432,000	0	0	0	517,432,000	42,240,028	475,191,972

2. 債務に関する計算書

記載事項 なし

計算書類に対する注記

重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

代位弁済積立金については、移動平均法による原価法を採用している。

担保財産については、商品先物取引法施行規則及び投資者保護基金に関する命令に基づき当基金が定めた業務規程等に定める評価基準により評価している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。

6. 一般勘定

(1) 貸借対照表

(一般勘定)

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(流動資産)	162,851,976	(流動負債)	0
現金	209,503	預り金	0
預金	162,642,473		
(固定資産)	823,910,094	(固定負債)	197,656,979
建物	3,508,593	退職給付引当金	56,685,384
建物附属設備	2,271,566	役員等退職慰労引当金	140,971,595
什器備品	5,683,624		
ソフトウェア	4,561,425		
電話加入権	352,487		
敷金保証金	6,375,420		
投資有価証券	431,000,000		
退職給付引当預金	56,685,384		
役員等退職慰労引当預金	140,971,595		
運営準備積立資産	172,500,000		
(資産合計)	986,762,070	(負債合計)	197,656,979
		(剰余金)	789,105,091
		準備金	782,323,381
		当期純利益	6,781,710
		(正味財産合計)	789,105,091
合 計	986,762,070	合 計	986,762,070

(2)損 益 計 算 書
(一般勘定)

自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
I 収益の部		
会費・受取手数料収入	17,037,625	
入会金収入	4,200,000	
雑収入	5,237,933	
他勘定受入額	181,867,569	
		208,343,127
II 費用の部		
事業費	99,422,680	
管理費	86,981,976	
退職給付費用	1,403,287	
役員等退職慰労引当金繰入額	8,459,688	
固定資産減価償却額	3,738,693	
固定資産除却損	705,037	
敷金償却額	850,056	
		201,561,417
当期純利益		6,781,710

当期純利益 6,781,710

前期繰越正味財産額 782,323,381

期末正味財産 789,105,091

(注) 当期純利益 6,781,710円は、商品先物取引法第319条第1項の規定により、準備金として整理する。

(3)決算報告書
(一 般 勘 定)
1. 収入支出決算書

自令和6年4月1日 至令和7年3月31日

I 収入の部

(単位:円)			
科 目	収入予算額	収入決定済額	収入予算額と 収入決定済額との差額
1. 会費・受取手数料収入	16,960,000	17,037,625	△ 77,625
定額会費	3,600,000	3,517,000	83,000
定率会費	9,472,000	9,664,000	△ 192,000
代位弁済受取手数料	3,888,000	3,856,625	31,375
2. 入会金	8,400,000	4,200,000	4,200,000
3. 雑収入	4,976,000	5,237,933	△ 261,933
4. 他勘定等受入収入	226,799,000	182,117,569	44,681,431
5. 特定預金取崩収入	-	9,240,000	△ 9,240,000
当期収入合計	257,135,000	217,833,127	39,301,873

II 支出の部

(単位:円)							
科 目	支出予算額	予備費使用額	流用額		支出予算現額	支出決定済額	不用額
			増	減			
1. 事業費	126,702,000	0	0	0	126,702,000	103,281,525	23,420,475
会費等管理費	14,487,000	0	0	0	14,487,000	13,431,884	1,055,116
保護資金弁済事務費	19,118,000	0	0	0	19,118,000	15,406,931	3,711,069
分離保管等弁済事務費	17,994,000	0	0	0	17,994,000	14,267,535	3,726,465
制度調査検討費	7,580,000	0	0	0	7,580,000	4,789,074	2,790,926
会員監査費	27,855,000	0	0	0	27,855,000	22,337,093	5,517,907
分離保管等状況調査費	8,474,000	0	0	0	8,474,000	7,085,802	1,388,198
財務分析費	19,950,000	0	0	0	19,950,000	18,053,919	1,896,081
基金分離預託等管理費	3,055,000	0	0	0	3,055,000	2,817,142	237,858
基金代位弁済事務費	3,680,000	0	0	0	3,680,000	2,658,789	1,021,211
制度広報費	2,825,000	0	0	0	2,825,000	1,307,000	1,518,000
制度資料収集費	810,000	0	0	0	810,000	436,348	373,652
経営情報提供費	874,000	0	0	0	874,000	690,008	183,992
2. 管理費	118,028,000	0	0	0	118,028,000	99,237,752	18,790,248
給与費	50,498,000	0	0	0	50,498,000	36,700,282	13,797,718
福利厚生費	22,015,000	0	0	0	22,015,000	17,406,653	4,608,347
旅費交通費	4,638,000	0	0	0	4,638,000	2,802,360	1,835,640
通信費	3,167,000	0	0	0	3,167,000	1,656,869	1,510,131
会議費	2,861,000	0	0	0	2,861,000	1,901,538	959,462
印刷費	450,000	0	0	0	450,000	81,950	368,050
消耗品費	660,000	0	0	0	660,000	282,876	377,124
借料及損料	19,006,000	0	0	0	19,006,000	16,065,661	2,940,339
顧問料	6,283,000	0	0	0	6,283,000	5,353,253	929,747
支払手数料	1,999,000	0	0	0	1,999,000	1,347,383	651,617
諸費	6,451,000	0	0	0	6,451,000	6,398,927	52,073
退職金	-	0	0	0	-	9,240,000	△ 9,240,000
3. 特定預金等支出	11,405,000	0	0	0	11,405,000	14,362,975	△ 2,957,975
退職給付引当預金支出	1,845,000	0	0	0	1,845,000	1,403,287	441,713
役員等退職慰労引当預金支出	8,560,000	0	0	0	8,560,000	8,459,688	100,312
運営準備積立資産繰入支出	500,000	0	0	0	500,000	4,500,000	△ 4,000,000
システム整備更新等積立資産繰入支出	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000
4. 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
当期支出合計	257,135,000	0	0	0	257,135,000	216,882,252	40,252,748

2. 債務に関する計算書
記載事項 なし

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

建物、建物附属設備、什器備品及びソフトウェア-----定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金-----職員の退職給付に備えるため、年度末の退職給付債務の見込額に基づき計上している。

役員等退職慰労引当金-----役員等退職慰労金支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法について

移動平均法による原価法を採用している。

(4) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産及び流動負債を含めている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	① 取得価額	② 減価償却累計額	①－② 期末価額
建物	4,214,522	705,929	3,508,593
建物附属設備	2,778,723	507,157	2,271,566
什器備品	13,516,029	7,832,405	5,683,624
ソフトウェア	10,675,500	6,114,075	4,561,425
合 計	31,184,774	15,159,566	16,025,208

3. 資産除却債務について

当基金は、事務所の不動産賃借契約に基づき、退去時における現状回復に係る債務を資産除去債務と認識している。

なお、賃借契約に関連する敷金が資産に計上されているため、当該資産除去債務の負債計上に代えて、当該不動産賃借契約に係る敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積もり、そのうち当期の負担に属する金額(850,056円)を費用(敷金償却額)に計上する方法によっている。

敷金の差入額及び当期末までの敷金償却累計額、期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	① 敷金差入額	② 敷金償却累計額	①－② 期末価額
敷金保証金	8,500,560	2,125,140	6,375,420

4. 損益計算書と収入支出決算書における事業費及び管理費の差額は、本年度における固定資産の取得額及び退職金に係る支出額である。

(単位:円)

科 目	収入支出決算書	損益計算書	差額
事業費	103,281,525	99,422,680	3,858,845
管理費	99,237,752	86,981,976	12,255,776
合 計	202,519,277	186,404,656	16,114,621

7. 資金計画の実施の結果（その1）

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

（単位：円）

科 目	合 計		委託者等保護資金勘定	
	予算額	決算額	予算額	決算額
I 収入の部				
1. 負担金収入または拠出金収入	0	0	0	0
2. 受取利息	172,394,000	181,867,569	134,962,000	139,627,541
3. 会費・受取手数料収入	16,960,000	17,037,625	－	－
4. 入会金	8,400,000	4,200,000	－	－
5. 雑収入	4,976,000	5,237,933	－	－
6. 他勘定等受入収入	226,799,000	182,117,569	－	－
7. 求償債権回収金収入	80,000,000	0	0	0
8. 一般勘定準備金受入収入	0	0	0	0
9. 委託者保護資金取崩収入	500,000,000	0	500,000,000	0
10. 分離保管財産及び区分管理財産受入収入	400,000,000	0	－	－
11. 分離保管等弁済財源取崩収入	400,000,000	0	－	－
12. 代位弁済積立金取崩収入	400,000,000	0	－	－
13. 特定預金取崩収入	－	9,240,000	－	－
当期収入合計(A)	2,209,529,000	399,700,696	634,962,000	139,627,541
II 支出の部				
1. 一般委託者等弁済金支払	500,000,000	0	500,000,000	0
2. 分離保管等弁済支払	400,000,000	0	－	－
3. 基金代位弁済支払	400,000,000	0	－	－
4. 一般勘定繰入支出	172,394,000	181,867,569	134,962,000	139,627,541
5. 委託者保護資金繰入支出	0	0	0	0
6. 分離保管等弁済財源繰入支出	400,000,000	0	－	－
7. 代位弁済積立金繰入支出	80,000,000	0	－	－
8. 事業費	126,702,000	103,281,525	－	－
9. 管理費	118,028,000	99,237,752	－	－
10. 特定預金等支出	11,405,000	14,362,975	－	－
11. 予備費	1,000,000	0	－	－
当期支出合計(B)	2,209,529,000	398,749,821	634,962,000	139,627,541
当期収支差額(A)-(B)	0	950,875	0	0

7. 資金計画の実施の結果（その2）

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

（単位：円）

科 目	保全対象財産勘定		委託者債務等代位弁済勘定		一般勘定	
	予算額	決算額	予算額	決算額	予算額	決算額
I 収入の部						
1. 負担金収入または拠出金収入	-	-	0	0	-	-
2. 受取利息	0	0	37,432,000	42,240,028	-	-
3. 会費・受取手数料収入	-	-	-	-	16,960,000	17,037,625
4. 入会金	-	-	-	-	8,400,000	4,200,000
5. 雑収入	-	-	-	-	4,976,000	5,237,933
6. 他勘定等受入収入	-	-	-	-	226,799,000	182,117,569
7. 求償債権回収金収入	-	-	80,000,000	0	-	-
8. 一般勘定準備金受入収入	-	-	-	-	-	-
9. 委託者保護資金取崩収入	-	-	-	-	-	-
10. 分離保管財産及び区分管理財産受入収入	400,000,000	0	-	-	-	-
11. 分離保管等弁済財源取崩収入	400,000,000	0	-	-	-	-
12. 代位弁済積立金取崩収入	-	-	400,000,000	0	-	-
13. 特定預金取崩収入	-	-	-	-	-	9,240,000
当期収入合計(A)	800,000,000	0	517,432,000	42,240,028	257,135,000	217,833,127
II 支出の部						
1. 一般委託者等弁済金支払	-	-	-	-	-	-
2. 分離保管等弁済支払	400,000,000	0	-	-	-	-
3. 基金代位弁済支払	-	-	400,000,000	0	-	-
4. 一般勘定繰入支出	0	0	37,432,000	42,240,028	-	-
5. 委託者保護資金繰入支出	-	-	-	-	-	-
6. 分離保管等弁済財源繰入支出	400,000,000	0	-	-	-	-
7. 代位弁済積立金繰入支出	-	-	80,000,000	0	-	-
8. 事業費	-	-	-	-	126,702,000	103,281,525
9. 管理費	-	-	-	-	118,028,000	99,237,752
10. 特定預金等支出	-	-	-	-	11,405,000	14,362,975
11. 予備費	-	-	-	-	1,000,000	0
当期支出合計(B)	800,000,000	0	517,432,000	42,240,028	257,135,000	216,882,252
当期収支差額(A)-(B)	0	0	0	0	0	950,875